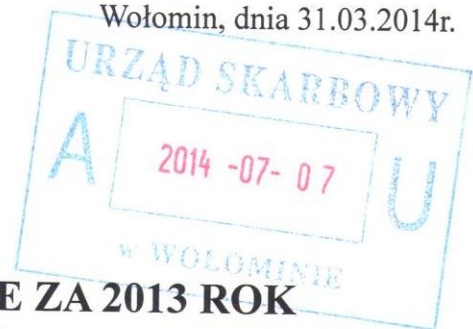


Wołomin, dnia 31.03.2014r.



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK
JEDNOSTKI PN.
HOSPICJUM OPATRZNOŚCI BOŻEJ KSIĘŻA ORIONIŚCI
Z SIEDZIBĄ W WOŁOMINIE UL. PIŁSUDSKIEGO 44**

Zgodnie z art.45 ust.2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 1994r. nr 121, poz. 591 z późn. zmianami) sprawozdanie finansowe składa się z :

1. Bilansu
2. Rachunku zysków i strat
3. Informacji dodatkowej
 - a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - b) Dodatkowe informacje i objaśnienia

30. 06. 2014

Zatwierdził dnia:

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDO - ORIONIŚCI
Vs/Wita
Ks. Antoni Wita FDP

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Dariusz Czupryński
ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

.....
(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2013r.

Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	98 759,44	94 592,70
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	98 759,44	94 592,70
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	242 958,57	275 297,57
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	13 392,68	10 265,97
II	Należności krótkoterminowe	158 716,00	263 696,01
III	Inwestycje krótkoterminowe	70 849,89	1 335,59
1	Środki pieniężne	70 849,89	1 335,59
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 677,52	8 715,64
Suma aktywów		349 395,53	378 605,91
PASYWA			
A	Fundusze własne	331 925,98	350 970,01
I	Fundusz statutowy	387 156,23	387 156,23
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-55 230,25	-36 186,22
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-55 230,25	-36 186,22
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 469,55	27 635,90
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 469,55	18 397,37
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne zobowiązania	12 389,57	13 968,16
3	Fundusze specjalne	5 079,98	4 429,21
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 238,53
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	9 238,53
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów		349 395,53	378 605,91

Zatwierdził dnia30.06.2014.....

Sporządzono: Wołomin, 31.03.2014r.

Główny Księgowy:

Dyrektor:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

D Y R E K T O R

ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI

Ks. Antoni Wita FDP

Rachunek wyników sporządzony za 2013r.

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Poprzedni	Bieżący
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	2 760 563,00	2 903 906,26
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem	2 760 563,00	2 908 144,79
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 854 783,84	1 934 550,37
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A – B)	905 779,16	969 355,89
D. Koszty administracyjne:	894 194,48	952 337,97
1. Zużycie materiałów i energii	204 683,66	204 126,06
2. Usługi obce	91 788,87	134 982,65
3. Podatki i opłaty	0,00	187,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	516 620,02	548 211,39
5. Amortyzacja	42 651,78	41 154,34
6. Pozostałe	38 450,15	23 676,53
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)	75 005,58	55 288,85
G. Przychody finansowe	11 970,86	2 150,95
H. Koszty finansowe	3 780,21	66,24
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	- 55 230,25	-36 186,22
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	- 55 230,25	-36 186,22
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	- 55 230,25	-36 186,22
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00

Zatwierdził dnia **30. 06. 2014**.....Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCIKs. Antoni Wita FDP
Dyrektor:Sporządzono:
Wołomin, dnia 31.03.2014r.

Główny Księgowy:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

D Y R E K T O R

Ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego jednostki pn. Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści za rok 2013



I. Informacje podstawowe o jednostce:

1. Nazwa: Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści

Adres siedziby: 05-200 Wołomin, ul. Piłsudskiego 44,

NIP 125-04-99-395,

REGON: 040006075-00025

KRS: 0000315342

2. Przedmiotem działalności Hospicjum jest: wszechstronna i całościowa opieka nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, niepoddające się leczeniu przyczynowemu, postępujące choroby w końcowym okresie życia. Opieka ta ma na celu zapobieganie i uśmierzenie bólu i innych objawów somatycznych, łagodzenie cierpień psychicznych, duchowych i socjalnych. Opieka paliatywna / hospicyjna obejmuje również wspomaganie rodziny chorych w czasie trwania choroby jak i po śmierci chorego w okresie osierocenia. Celem tych działań, sprawowanych przez wielodyscyplinarny zespół, jest poprawa jakości życia chorych i ich rodzin.

Hospicjum realizuje swoje cele i zadania w ramach stacjonarnego oddziału opieki paliatywnej od 1995r.

Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści zwane dalej Hospicjum utworzone zostało przez Zgromadzenie Zakonne Małe Dzieło Boskiej Opatrzności – Orioniści Prowincja Polska, Dekretem Dyrektora Prowincjalnego z dnia 26 października 1994r. na podstawie Kan. 609 § 1 i Kan. 612 Kodeksu Prawa Kanonicznego jak Dzieło - Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej dla osób, które ze względu na terminalną fazę choroby nowotworowej potrzebują stałej opieki i korzystania ze świadczeń leczenia paliatywnego.

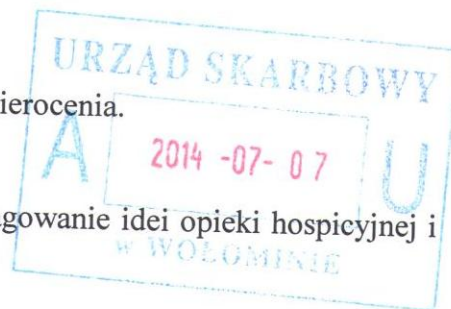
Hospicjum jest nie posiadającą osobowości prawnej instytucją kościelną będącą organizacją pożytku publicznego.

Dla realizacji celów statutowych Hospicjum prowadzi nieodpłatną działalność pożytku publicznego, która mieści się w sferze zadań publicznych określonych w art.4 ustawy, o której mowa w §1 pkt 6.

Hospicjum realizuje swoje cele i zadania w ramach stacjonarnego oddziału opieki paliatywnej.

Celem Hospicjum jest:

- wszechstronna i całodobowa pomoc i opieka nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, postępujące choroby w końcowym okresie życia.
- zwalczanie bólu trudnego do opanowania i innych objawów somatycznych, łagodzenie cierpień psychicznych, duchowych i socjalnych
- poprawienie jakości życia chorych i ich rodzin.
- wspieranie rodzin chorych w czasie choroby i w okresie osierocenia.
- działanie na rzecz osób niepełnosprawnych
- edukacja społeczności lokalnej, chorych i ich rodzin, propagowanie idei opieki hospicyjnej i szacunku dla życia.
- promocja i organizacja wolontariatu.

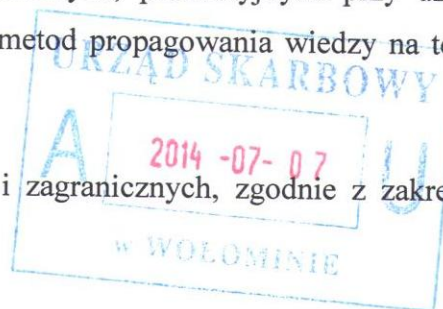


Cele, o których mowa, realizowane są zgodnie z zasadami etyki chrześcijańskiej.

Cele Hospicjum realizowane są przez następujące zadania:

- zwalczanie bólu,
- leczenie objawowe innych dolegliwości somatycznych,
- pielęgnacja,
- łagodzenie cierpień psychicznych i duchowych,
- poszanowanie woli pacjenta,
- pomoc w rozwiązywaniu problemów społecznych,
- wspieranie rodzin w czasie trwania choroby i osierocenia,
- pomoc organizacyjna pochówku osób samotnych,
- ochronę i promocję zdrowia,
- rehabilitację osób chorych i niepełnosprawnych,
- pomoc społeczną, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie ich szans,
- przeciwdziałanie osamotnieniu i izolacji,
- propagowanie idei opieki hospicyjnej,
- organizowanie naboru i szkolenia zespołów wolontariuszy,
- kształcenie personelu w dziedzinie opieki paliatywnej,
- pozyskiwanie funduszy publicznych,

- organizowanie zbiórek pieniężnych, z których dochód będzie przeznaczony na cele statutowe Hospicjum w tym również na utrzymanie budynku Hospicjum, prowadzenie działalności informacyjnej i edukacyjnej, w tym kampanii reklamowych, promocyjnych przy użyciu środków masowego przekazu oraz wszelkich innych metod propagowania wiedzy na temat zdrowia i opieki zdrowotnej,
- uczestnictwo w programach i projektach krajowych i zagranicznych, zgodnie z zakresem działania Hospicjum,
- współpracę i wymianę doświadczeń z krajowymi i zagranicznymi organizacjami działającymi na rzecz chorych,
- organizowanie kursów, konferencji, seminariów z zakresu opieki paliatywnej.
- budowę, rozbudowę i modernizację Hospicjum
- podejmowanie innych działań niezbędne dla realizacji celów i zadań Hospicjum.



Hospicjum kieruje się następującymi zasadami opieki paliatywnej:

- przez leczenie objawowe stara się opanować i skutecznie zapobiegać dolegliwościom właściwym terminalnemu stadium choroby;
- personel medyczny, psychologiczny, socjalny i duchowy jest dostępny dla pacjenta i jego rodziny;
- opieka hospicyjna ma charakter ciągły, zapewniony przez wielodyscyplinarny zespół personelu opiekującego się pacjentem;
- personel Hospicjum jest odpowiednio przygotowany do radzenia sobie z różnymi problemami ludzi umierających i ich rodzin, zarówno w sensie psychicznym jak i w sensie społecznym, socjalnym i duchowym;
- opieka hospicyjna jest prowadzona przez zespół ludzi nawzajem siebie wspierających; pojedyncza osoba nie jest w stanie sprostać potrzebom ludzi umierających;
- pacjent w Hospicjum jest traktowany jako osoba, a nie jak jednostka chorobowa;
- humanistyczne podejście do pacjenta jest połączone z fachową opieką medyczną, psychologiczną i duchową.
- rodzina i pacjent tworzą jednolity podmiot opieki hospicyjnej, dlatego należy objąć opieką również rodzinę, w czasie choroby pacjenta, jak i po jego śmierci.
- rodzina powinna być aktywnie włączona w opiekę nad pacjentem.

Do świadczeń udzielanych w Hospicjum należy:

- całodobowa opieka medyczno-pielęgniarska;
- pełne zabezpieczenie w leki
- leczenie bólu zgodnie z wytycznymi WHO (drabina analgetyczna);
- leczenie innych objawów somatycznych;
- świadczenia opiekuńczo - pielęgniarские;
- zapobieganie powikłaniom;
- rehabilitacja zgodnie z zaleceniem lekarza Hospicjum;
- zapewnienie zleconych badań;
- zapewnienie zleconego transportu;
- zaspokajanie potrzeb psychicznych;
- pomoc w rozwiązywaniu problemów społecznych;
- zaspokajanie potrzeb duchowych;
- edukacja i poradnictwo zdrowotne;
- opieka nad osieroconymi rodzinami;



Działalność Hospicjum jest nieodpłatna. Pacjent nie ponosi żadnych kosztów w związku z objęciem opieką paliatywno – hospicyjną.

Świadczenia zdrowotne są udzielane w pomieszczeniach odpowiednio do tego przystosowanych.

Opiekę sprawuje wielodyscyplinarny zespół, na który składają się: lekarze, pielęgniarki, opiekunki, fizjoterapeuta, psychologowie, pracownik socjalny i duchowni, a także liczna grupa wolontariuszy.

Hospicjum zatrudnia wykwalifikowaną i przeszkoloną kadrę pracowniczą, wśród której jest trzech lekarzy, którzy posiadają specjalizację z opieki paliatywnej. Zespół hospicyjny ofiarowuje choremu i jego rodzinie wsparcie na różnych płaszczyznach. Wszyscy Ci ludzie prowadzą chorego od momentu diagnozy nieuleczalnej choroby aż do kresu życia. Dają również pacjentowi poczucie bezpieczeństwa i pomagają odejść w sposób jak najbardziej godny i jak najmniej bolesny dla rodziny.

Opieka paliatywna i hospicyjna jest sprawowana przez wielodyscyplinarny zespół złożony z personelu medycznego i niemedycznego. Zespół ten zapewnia chorym pomoc medyczną, pielęgniarскую oraz wsparcie psychosocjalne i duchowe, a ich bliskim edukację w zakresie problematyki związanej z nieuleczalną chorobą w rodzinie, pomoc w radzeniu sobie z trudną sytuacją, wsparcie psychologiczne w trakcie trwania choroby i w okresie osierocenia. Ogólna liczba pracowników zatrudnionych przy realizacji zadania na dzień 31.12.2013 to 50 osób. Przy realizacji zadania pracuje 25 wolontariuszy. Są to osoby młode, które uczęszczają do szkół średnich oraz studenci. Ponadto wolontaryjnie udzielają się osoby będące na emeryturze, które wcześniej pracowały jako pielęgniarki w służbie zdrowia lub chcą pomagać chorym bo czują potrzebę pomagania ludziom cierpiącym.

Hospicjum zagwarantowało pacjentom opiekę medyczną na najwyższym poziomie, zapewniając im niezbędne leki, środki opatrunkowe, materiały jednorazowego użytku, drobny sprzęt medyczny, środki do pielęgnacji i higieny oraz wyżywienie. Stworzyliśmy pacjentom i ich rodzinom klimat domowego ciepła. Zapewniono pacjentom Hospicjum pełną wygodę i pełny komfort w ostatnich dniach ich życia doposażając Hospicjum w niezbędny sprzęt medyczny, rehabilitacyjny i pomocniczy. Przeprowadzając remonty, konserwacje w budynku zapewnione zostały lepsze i bezpieczniejsze warunki pobytu pacjentów w Hospicjum.

W trakcie roku w Hospicjum przeprowadzane były remonty pomieszczeń oraz konserwacje, a znajdujące się w budynku urządzenia podlegały systematycznym przeglądom technicznym. Hospicjum wyposażone jest w łóżka rehabilitacyjne, materace przeciwoleżynowe, koncentratory tlenu, pompy infuzyjne, ssaki elektryczne, aparaty do masażu limfatycznego, aparat EKG, glukometry, ciśnieniomierze, inhalatory, resuscytatory, nawilżacze powietrza, wózki inwalidzkie, balkoniki, laski itp.

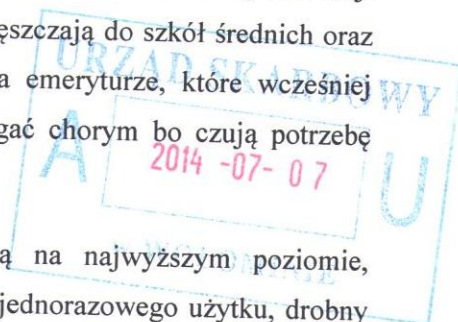
W 2013 roku przebywało na oddziale hospicyjnym 528 pacjentów w tym: 295 kobiet i 233 mężczyzn). W 2012 roku w Hospicjum przebywało o 42 pacjentów więcej niż w 2013 roku.

3. Organ prowadzący rejestr:

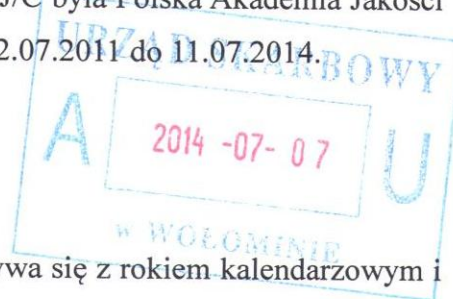
Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści zarejestrowane jest w:

- Rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem: 000000007535
- Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: KRS: 0000315342

Hospicjum posiada status organizacji pożytku publicznego od dnia 28.10.2008r.



Hospicjum wdrożyło i stosuje System Zarządzania Jakością zgodny z wymogami normy PN-EN ISO 9001:2009 w zakresie: Wszechstronna opieka paliatywna nad pacjentami w terminalnej fazie choroby nowotworowej oraz w innych chorobach nieuleczalnych. Jednostką, która nadała nam Certyfikat nr 760/07/2011/J/C była Polska Akademia Jakości Cert Sp. z o.o. Okres ważności certyfikatu wynosi od 12.07.2011 do 11.07.2014.



1. Czas trwania działalności – nieoznaczony.
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Przyjęty w Hospicjum rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych,

tj. - 01 stycznia 2013r. - 31 grudnia 2013r.

3. Sprawozdanie finansowe za rok 2013 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Pomimo poniesienia w 2013 roku straty netto w wysokości 36 1826,22 zł, zawarte umowy i planowane na 2014 r wpływy z darowizn, 1% podatku i dotacji dają podstawę do stwierdzenia, że nie istnieją potencjalne zagrożenia dla kontynuowania przez Hospicjum działalności.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. z 2002r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami, nie prowadzących działalności gospodarczej, ustalających:

- zasady ustalania roku obrotowego,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- wzór sprawozdania finansowego.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- środki trwałe w wartości pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
- należności w kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej,
- zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty w wartości nominalnej

Aktywa i pasywa wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wycena aktywów i pasywów została dokonana w oparciu o rzeczywistą wycenę wynikającą z dokumentów księgowych na dzień 31.12.2013r.

Ponieważ Hospicjum nie jest podatnikiem podatku VAT zapasy materiałów wyceniono według faktycznych cen zakupu brutto występujących w fakturach.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- Składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 3 500,00 zł. zaliczono bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Ewidencja w/w środków prowadzona jest pozabilansowo na odrębnych kontach księgowych zespołu nr „4”.
- Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od wcześniej zakupionych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3 500,00 stosowano stawki odpowiadające przewidywanemu okresowi eksploatacji zgodnie z planem amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych za 2013r. dokonano jednorazowo na koniec roku obrotowego. Do wszystkich środków trwałych stosowano amortyzację liniową.
- Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów i towarów wyceniono w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
- Koszty zużycia materiałów, usług i pozostałe koszty prezentowane są w wartości brutto z podatkiem VAT.

Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

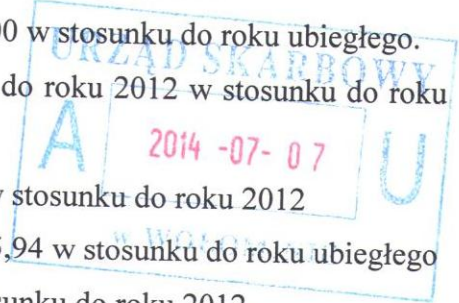
Przychody z działalności statutowej były wyższe o 143 343,26 niż w 2012 roku. Koszty realizacji działań statutowych wzrosły o 79 766,53 w stosunku do roku 2012. Koszty administracyjne wzrosły o 58 143,49 w stosunku do roku ubiegłego.

Tendencje w składnikach majątku w stosunku do 2012 roku:

- aktywa trwale uległy zmniejszeniu o 4 166,74 – ze względu na odpisy amortyzacyjne
- aktywa obrotowe wzrosły o 32 339,00 – ze względu na wyższą wartość należności z tytułu dostaw oraz pomimo, iż środki pieniężne i zapasy rzeczowych aktywów obrotowych były niższe na dzień bilansowy w stosunku do ubiegłego roku.

Tendencje w źródłach finansowania w stosunku do 2012 roku:

- kontrakt z NFZ był wyższy o 73 378,50 w stosunku do roku ubiegłego
- dotacja z Urzędu Miasta St. Warszawy była na tym samym poziomie co w roku ubiegłym.
- dotacja z Gminy Wołomin była niższa o 3 000,00 w stosunku do roku 2012
- dotacja z Powiatu Wołomińskiego była wyższa o 22 000,00 w stosunku do roku ubiegłego.
- przychody z tytułu 1% zmalały o 67 375,32 w stosunku do roku 2012 w stosunku do roku ubiegłego
- darowizny od osób fizycznych były wyższe o 30 780,57 w stosunku do roku 2012
- darowizny od osób prawnych były wyższe o kwotę 81 505,94 w stosunku do roku ubiegłego
- darowizny rzeczowe były niższe o kwotę 10 311,72 w stosunku do roku 2012.



Sporządzony bilans na dzień 31.12.2013r. zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów sumą bilansową 378 605,91 (słownie: Trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćset pięć zł. 91/100 gr.) oraz rachunkiem wyników – stratą w wysokości 36 186,22 (słownie: Trzydzieści sześć tysięcy sto osiemdziesiąt sześć zł. 22/100 gr.).

Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści w ramach prowadzonej działalności będzie:

- kontynuować kontrakt z NFZ
- pozyskiwać nowych darczyńców (zarówno osób fizycznych jak i prawnych)
- realizować zadania publiczne dotowane przez Urząd Miasta St. Warszawy, Gminę Wołomin, Powiat Wołomiński, Miasto Kobyłka i inne Urzędy, Instytucje i Organizacje publiczne
- pozyskiwać darowizny rzeczowe służące realizacji zadań statutowych oraz bieżącej działalności,
- pozyskiwać możliwie wysokie wpływy z tytułu 1% podatku.

Zatwierdził dnia: 30. 06. 2014

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDOB ORIONIŚCI

Antoni Wita
Ks. Antoni Wita FDP

DYREKTOR

Dariusz Czapryński
ks. dr Dariusz Czapryński F.D.P.

Sporządził dnia: 31.03.2014
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska
.....

(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
HOSPICJUM OPATRZNOŚCI BOŻEJ KSIĘŻA ORIONIŚCI
za 2013rok

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- WYCENA AKTYWÓW:

Wycena aktywów dokonywana była w sposób następujący:



Aktywa trwałe:

- Środki trwałe – według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość nabycia środka trwałego była większa od kwoty 3 500,00 zł.
- Wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość nabycia wartości niematerialnych i prawnych była większa od kwoty 3 500,00 zł. Na dzień 31.12.2013 r Hospicjum nie posiadało wartości niematerialnych i prawnych.

Przyjęto, że zakupione wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3 500,00 zalicza się i księguje, z pominięciem ewidencji bilansowej, w bezpośrednie zużycie materiałów, na odrębne konto księgowe zespołu „4”.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiącej załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł. są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów.

Przyjęto, że zakupione środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 zalicza się i księguje, z pominięciem ewidencji bilansowej, w bezpośrednie zużycie materiałów, na odrębne konto księgowe zespołu „4”

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3 500,00 są amortyzowane począwszy od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.

Odpisów rocznych dokonuje się jednorazowo na koniec roku kalendarzowego.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy:

Hospicjum na podstawie zawartej umowy, użytkuje od Zgromadzenia Małe Dzielę Boskiej Opatrzności Księża Orioniści, nieodpłatnie pomieszczenia w budynku przy ul. Piłsudskiego 44 w Wołominie z zachowaniem celu statutowego na czas nieokreślony.

W Hospicjum nie występują "Długoterminowe aktywa finansowe"

Aktywa obrotowe:

Wycena aktywów dokonywana była w sposób następujący:

- Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych – wycenia się według ceny nabycia. (z podatkiem VAT)
- Należności krótkoterminowe – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- Aktywa pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyrażone są w walucie polskiej. Wycenia się je na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe – ustala się proporcjonalnie do okresu obejmującego sprawozdanie

- WYCENA PASYWÓW:

Wycena pasywów dokonywana była w sposób następujący:

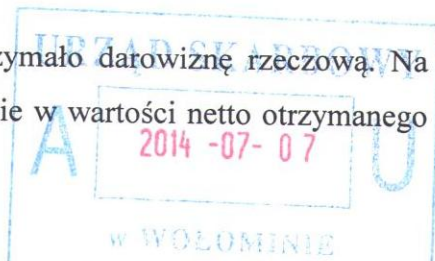
- Fundusze i kapitały własne – ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość ich nie zmieniła się w stosunku do roku ubiegłego.
- Wynik finansowy - został wyceniony w wiarygodnej ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Rachunek zysków i strat sporządzono według metody porównawczej.
Wynik finansowy za 2013 rok na całokształcie działalności jest ujemny i wynosi 36 041,42 (słownie: Trzydzieści sześć tysięcy zero czterdzieści jeden zł. 42/100 gr.).

Wystąpiła nadwyżka kosztów nad przychodami. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2013 rok, ujemny wynik finansowy zwiększy koszty roku następnego.

- Zobowiązania – na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

- Przychody przyszłych okresów – Hospicjum otrzymało darowiznę rzeczową. Na koniec roku pozycja ta została zaprezentowana w bilansie w wartości netto otrzymanego środka trwałego.



W 2013 roku nie nastąpiła zmiana stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów w stosunku do 2012 roku.

Nie dokonano w ciągu roku zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. Informacje o zdarzeniach po dacie bilansu nie ujęte w księgach rachunkowych nie wystąpiły.

UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH:

AKTYWA:

- **Aktywa trwałe: 94 592,70**

A.I Wartości niematerialne i prawne – nie występują

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – nie występuje

Stan środków trwałych w 2013 roku zwiększył się o kwotę 36 987,60 w stosunku do roku 2012.

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan środków trwałych na początek roku(wartość netto)	Przychody	Likwidacje, sprzedaż	Amortyzacja	Stan na koniec roku(wartość netto)
1.	Pozostałe środki trwałe	98 759,44	36 987,60	0,00	41 154,34	94 592,70

- A.II Rzeczowe aktywa trwałe: 94 592,70
- Środki trwałe BO: 856 709,83
- Przychody: 36 987,60
- Likwidacje, sprzedaż: 0,00
- Umorzenie środków trwałych: 799 104,73
- Amortyzacja: 41 154,34



Wartość środków trwałych netto na koniec roku obrotowego 2013: 94 592,70

- Grunty użytkowane wieczysto – nie występują
 - Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy – nie występują
- Hospicjum na podstawie zawartej umowy, użytkuje od Zgromadzenia Małe Dzieło Boskiej Opatrzności Księża Orioniści, nieodpłatnie pomieszczenia w budynku przy ul. Piłsudskiego 44 w Wołominie z zachowaniem celu statutowego na czas nieokreślony.

A.III Należności długoterminowe – nie występują

A.IV Inwestycje długoterminowe – nie występują

A.V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

- **Aktywa obrotowe: 275 297,57**

B.I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych: 10 265,97 (magazyn leków, opioidów, art. spożywczych)

B.II Należności krótkoterminowe: 263 696,01

Wykaz należności Hospicjum na dzień 31 grudnia 2013r.

Konto 210 Rozrachunki z Odbiorcami - Mazowiecki Oddział Wojewódzki		
Narodowego Funduszu Zdrowia w Warszawie:	Saldo WN	258 582,00
Konto 200 - Rozrachunki z Dostawcami	Saldo WN	1 034,01
Konto 234 - Rozrachunki z pracownikami	Saldo WN	4 080,00
<u>RAZEM NALEŻNOŚCI:</u>		<u>263 696,01</u>

B.III Inwestycje krótkoterminowe: 1 335,59

B.III.1 Środki pieniężne: 1 335,59

- Rachunek bankowy podstawowy: 876,80

- Rachunek bankowy ZFŚS: 349,21

- Kasa: 109,58

B.III.2 Pozostałe aktywa finansowe – nie występują



C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 8 715,64 (zgodnie z zasadą memoriałową i dla zachowania ich współmierności koszty rozliczane w czasie)

PASYWA:

A: Fundusze własne: 350 970,01

A.I Fundusz statutowy – 387 156,23 – nie zmienił się w stosunku do roku poprzedniego, nie było w poprzednim roku nadwyżki przychodów nad kosztami

A.II Fundusz z aktualizacji wyceny – nie wystąpił

A.III Wynik Finansowy netto za rok obrotowy: (wielkość ujemna) 36 186,22

A.III.2 Nadwyżka kosztów nad przychodami: (wielkość ujemna) 36 186,22

Ujemny wynik finansowy zwiększy koszty roku następnego po zatwierdzeniu sprawozdania.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 27 635,90

B.I Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – nie wystąpiły

B.II Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne: 18 397,37

B.II.1 Kredyty i pożyczki: 0,00

B.II.2 Inne zobowiązania: 13 968,16:

- Dostaw towarów i usług: 13 968,16

Wykaz zobowiązań Hospicjum na dzień 31.12.2013r.

Konto 200	– Rozrachunki z dostawcami	Saldo WN 1 034,01	Saldo MA 13 968,16
Konto 220	– Rozrachunki publicznoprawne	Saldo WN 0,00	Saldo MA 0,00
Konto 249	– Inne rozrachunki i rozliczenia	Saldo WN 0,00	Saldo MA 0,00

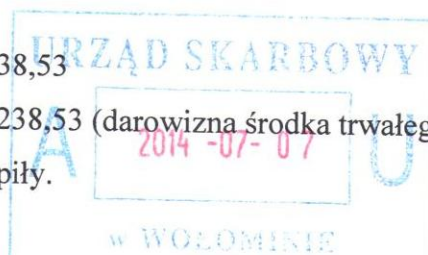
B.II.3 Fundusze specjalne: 4 429,21 (ZFŚS)

B.III Rezerwy na zobowiązania – nie wystąpiły

B.IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 9 238,53

B.IV.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 9 238,53 (darowizna środka trwałego)

B.IV.2 Inne rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły.



INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW – ŹRÓDŁA I WYSOKOŚĆ:

- Przychody z działalności statutowej ogółem: 2 903 906,26
 - kontrakt z NFZ O/Warszawa: 1 964 712,00
 - darowizny os. fizyczne: 122 500,65
 - 1%: 326 974,54
 - darowizny os. prawne, prowadz. dział. gospod.: 123 170,00
 - darowizny rzeczowe: 4 749,07
 - pozostałe przychody operacyjne: 800,00
 - dotacje: 361 000,00
- * Urząd Miasta Stołecznego Warszawy – Biuro Polityki Zdrowotnej: 216 000,00
Umowa nr PZ-B/VI/1/2-NGOH/38/11
- Urząd Gminy Wołomin: 62 000,00
Umowa nr 29/WPS/1/2012
- Starostwo Powiatu Wołomińskiego 73 000,00
Umowa nr WOK.032.157.2013
Umowa nr WOK 032.158.2013
- Urząd Miasta Kobyłka 10 000,00
Umowa nr 405/U/13

- Pozostałe przychody ogółem: 0,00
- Przychody finansowe: 2 150,95

UZUPEŁANIAJĄCE DANE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW:

W dniu 15 stycznia 2013 roku Hospicjum podpisało Aneks do umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia – Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim w Warszawie na okres: od 01.01.2013r. do 31.12.2013r., na realizację 9 490 osobodni jako jednostek rozliczeniowych w łącznej kwocie 2 021 370,00 zł.

Umowa dotyczy kompleksowego i całodobowego organizowania i udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w warunkach stacjonarnych, w rodzaju opieka paliatywna i hospicyjna.

Przychody z NFZ z tytułu wykonania w/w usług w Hospicjum w 2013r. wyniosły 1 964 712,00 zł. tj. 9 224,00 jednostek rozliczeniowych.

W dniu 14 kwietnia 2011r. została zawarta trzyletnia umowa z Urzędem Miasta Stołecznego Warszawa – Biurem Polityki Zdrowotnej na realizację zadania publicznego pod tytułem: „Działania wspierające dla osób objętych opieką paliatywną, terminalną oraz w innych chorobach nieuleczalnych w latach 2011-2013”. Termin realizacji zadania obejmował okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

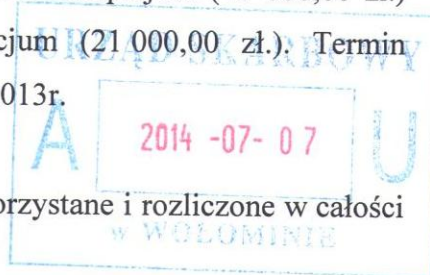
W ramach realizacji umowy w 2013r. Hospicjum otrzymało dotację w kwocie 216 000,00 zł., którą została wykorzystana na:

- opłaty za media: woda, gaz, energia elektr.
- zakup materiałów opatrunkowych
- zakup środków czystości i dezynfekcyjnych
- zakup drobnego sprzętu medycznego, jednorazowego użytku
- zakup materiałów biurowych
- zakup leków
- wynagrodzenia (prac. socjalnego, psychologa, gł. księgowej, pracowników kuchni, pralni, działu kadr i płac)
- opłaty za usł. telekomunikacyjne
- wywóz nieczystości i utylizacja odpadów medycznych

Przyznane środki w wysokości 216 000,00 zł. zostały wykorzystane i rozliczone w całości zgodnie z umową i kosztorysem.

W dniu 26 stycznia 2012r. zawarto umowę z Gminą Wołomin o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Zapewnienie opieki paliatywno – hospicyjnej osobom nieuleczalnie chorym – opieka stacjonarna”. Termin realizacji zadania publicznego ustalono na okres trzech lat tj. od dnia podpisania umowy do 31.12.2014 roku. W roku 2013 roku Hospicjum otrzymało dotację w wysokości 62 000,00 zł. z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych i substancji odżywczych dla pacjentów Hospicjum (41 000,00 zł.) oraz zapewnienie świadczeń lekarskich pacjentom Hospicjum (21 000,00 zł.). Termin realizacji zadania obejmował okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Przyznane środki w wysokości 62 000,00 zł. zostały wykorzystane i rozliczone w całości zgodnie z umową i kosztorysem.



W dniu 26 marca 2013r. Hospicjum zawarło umowę z Powiatem Wołomińskim na realizację zadania publicznego pod tytułem: „Świadczenia rehabilitacyjne dla osób objętych opieką paliatywną w Hospicjum”. Termin realizacji zadania obejmował okres od 01.04.2013r. do 31.12.2013r.

Na realizację w/w zadania Hospicjum otrzymało dotację w wysokości: 35 000,00 która została wykorzystana na:

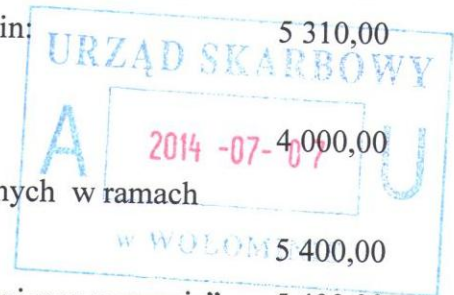
- doposażenie w sprzęt rehabilitacyjny i pomoce terapeutyczne: 11 337,20
- wynagrodzenie i narzut na wynagrodzenie fizjoterapeuty i księgowej: 19 899,00
- konserwację windy, dźwigu w tym części i usługi: 3 763,80

Przyznane środki w wysokości 35 000,00 zł. zostały wykorzystane i rozliczone w całości zgodnie z umową i kosztorysem.

W dniu 26 marca 2013r. Hospicjum zawarło kolejną umowę z Powiatem Wołomińskim na realizację zadania publicznego pod tytułem: „Zapobieganie izolacji i marginalizacji osób niepełnosprawnych i ich rodzin w czasie choroby i osierocenia”. Termin realizacji zadania obejmował okres od 01.04.2013r. do 31.12.2013r.

Na realizację w/w zadania Hospicjum otrzymało dotację w wysokości 33 000,00 która została wykorzystana na:

- zakup artykułów spożywczych i innych artykułów niezbędnych do zorganizowania spotkań dla rodzin osieroconych oraz grilla dla pacjentów i ich rodzin: 5 310,00
- drobne upominki, niezbędne rzeczy w ramach akcji „Uśmiech dziecka na dzień dziecka” 4 000,00
- podręczniki, zeszyty, artykuły szkolne dla dzieci osieroconych w ramach akcji „Kolorowy piórnik” 5 400,00
- drobne upominki, niezbędne rzeczy w ramach akcji „Spełniamy marzenia” 5 400,00
- wynagrodzenie i narzut na wynagrodzenie psychologa i pracownika socjalnego : 10 800,00
- zakup doposażenia w tym: czajników, odzieży ochronnej dla wolontariuszy: koszulek, czapek, mundurków oraz przedmiotów do ar terapii i muzykoterapii 2 090,00



Przyznane środki w wysokości 33 000,00 zł. zostały wykorzystane i rozliczone w całości zgodnie z umową i kosztorysem.

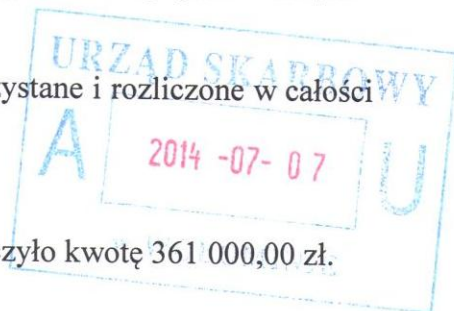
W dniu 02.09.2013 Hospicjum złożyło wniosek do Starostwa Powiatu Wołomińskiego w sprawie przyznania patronatu Starosty Wołomińskiego z prośbą o objęcie honorowym patronatem oraz o współorganizację uroczystości hospicyjnych i koncertu, które miały miejsce w dniach 12,13 października 2013 roku. Hospicjum przyłączyło się do IX edycji ogólnopolskiej kampanii społeczno-edukacyjnej „Hospicjum to też życie”. Głównym celem kampanii było zachęcenie społeczeństwa do wspierania osieroconych dzieci, których rodzice byli pacjentami hospicjum. Hasłem obchodów hospicyjnych było: „Pomóż ukoić ból”. Na ten cel Starostwo Powiatowe w Wołominie przyznało Hospicjum kwotę 5 000,00 zł. Hospicjum złożyło sprawozdanie z przebiegu uroczystości hospicyjnych, w którym udokumentowano poniesione koszty.

W dniu 30 sierpnia 2013 roku Hospicjum zawarło umowę z Miastem Kobyłka o powierzenie realizacji zadania publicznego pod tytułem: „Zagwarantowanie pacjentom z Miasta Kobyłka świadczeń paliatywno-hospicyjnych w oddziale stacjonarnym Hospicjum”. Termin realizacji zadania publicznego obejmował okres od 01.09.2013r. do 31.12.2013r.

Na realizację w/w zadania Hospicjum otrzymało dotację w wysokości: 10 000,00 zł., która została wykorzystana na zakup:

- pampersów: 1 530,00
- środków dezynfekcyjnych, chemicznych, ochronnych: 2 520,00
- komputera dla potrzeb farmaceuty w Hospicjum: 1 850,00
- usługi malowania ścian i innych czynności remontowych w salach pacjentów Hospicjum: 4 100,00

Przyznane środki w wysokości 10 000,00 zł. zostały wykorzystane i rozliczone w całości zgodnie z umową i kosztorysem.



W ramach wszystkich otrzymanych dotacji Hospicjum rozliczyło kwotę 361 000,00 zł.

Pozostałe wpływy przeznaczone były na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem Hospicjum. Wydatki te nie są ujęte w umowie z Narodowym Funduszem Zdrowia więc pokrywane były z otrzymywanych darowizn, 1% podatku i innych wpłat.

Hospicjum nie prowadzi działalności odpłatnej pożytku publicznego, ani nie prowadzi działalności gospodarczej.

INFORMACJA O STRUKTURZE KOSZTÓW:

a) koszty realizacji zadań statutowych ogółem:	1 934 550,37
- zużycie materiałów podstawowych	6 572,15
- zużycie leków, materiałów opatrunkowych, drobnego sprzętu medycznego	169 730,20
- zużycie żywienia	115 452,59
- koszty organizacji spotkań z rodzinami osieroconymi	11 959,18
- koszty pomocy dzieciom osieroconym	16 987,46
- zużycie środków chemicznych, dezynfekujących, ochronnych, sprzątających	62 008,27
- czasopisma dla personelu medycznego	338,58
- koszty poniesione na rzecz wolontariuszy	92,48
- usługi transportu medycznego	800,00
- świadczenia medyczne lekarzy	39 150,00

- badania laboratoryjne	565,10
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników medycznych	1 475 734,08
- wyposażenie oddziału i służb medycznych	32 891,42
- pozostałe i inne koszty (delegacje pracowników medycznych)	2 268,86

b) koszty administracyjne ogółem: **952 337,97**

- zużycie materiałów i energii	204 126,06
- usługi obce	134 982,65
- wynagrodzenia i narzuty pracowników administracji i gospodarczych	548 211,39
- amortyzacja	41 154,34
- podatki i opłaty	187,00
- pozostałe	23 676,53
- pozostałe koszty operacyjne	55 288,85
(w tym strata z roku 2012 w 55 230,25)	



W 2013 roku nie wystąpiły zmiany w charakterze kosztów działalności Hospicjum.

- objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Hospicjum nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

- objaśnienia niektórych zagadnień osobowych.

Informacje o przeciętnym w roku obrachunkowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

**Informacja o zatrudnieniu w Hospicjum Opatrzności Bożej Księża Orioniści
na dzień 31.12. 2013**

Personel	Osoby	Etaty (umowy o pracę)	Umowy cywilno-prawne
Lekarze	5	3 os. (1,63 etat)	2
Pielęgniarki	21	20,50	-
Opiekunki	5	5	-
Psycholog	2	1,5	-
Pracownik socjalny	1	0,5	-
Salowe	3	3	-
Kucharki	2	2	-
Pomoc do kuchni	1	1	-
Pracownik działu kadr i płac	1	1	-
Pracownik pralni	2	2	-
Sekretarka medyczna	1	1	-
Księgowa	1	1	-
Dyrektor	1	1	-
Prac. gospodarczy	1	-	1
Serwisant i konserwator sprzętu medycznego	1	-	1
Fizjoterapeuta	1	0,75	-
Sprzątaczką	1	-	1
Razem:	50	42,13	5



Wolontariusze:

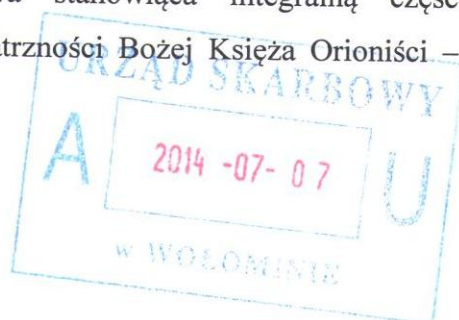
- kapelan: 1 osoba
- poz. wolontariusze niemedyczni: 25 osób

W informacji dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu i rachunku zysków i strat.

Hospicjum nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

Nie istnieją zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Hospicjum.

Na tym oświadczeniu, informacja dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2013 Hospicjum Opatrzności Bożej Księży Orioniści – zostaje zakończona.



Zatwierdził dnia: 30.06.2014

Sporządził dnia: 31.03.2014

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Modzelewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO - ORIONIŚCI
A. Wita
Ks. Antoni Wita FDP

DYREKTOR

Dariusz Czupryński
ks. dr Dariusz Czupryński F.D.P.

(imię, nazwisko i podpis Dyrektora jednostki)

HOSPICJUM OPATKZNOŚCI BOŻEJ
Księży Orioniści
05-200 Wołomin, ul. Piłsudskiego 44
tel. 022 787-26-66, fax 022 776-42-16
REG. 040006075-00025, NIP 125-04-99-395

ROSPICJUM OPATRZNOŚCI BOŻEJ
Księża Orioniści
05-200 Wołomin, ul. Piłsudskiego 44
tel. 022 787-26-66, fax 022 776-42-16
REG. 040006075-00025, NIP 125-04-99-395

Wołomin, dnia 30.06.2014

POSTANOWIENIE



Z dniem 30 czerwca 2014r. zatwierdzam sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. sporządzone dnia 31 marca 2014r.

W związku z wystąpieniem nadwyżki kosztów nad przychodami w 2013 roku, postanawia się, iż ujemny wynik finansowy zwiększy koszty roku następnego o kwotę 36 186,22 (słownie: trzydzieści sześć tysięcy sto osiemdziesiąt sześć zł. 22/100 gr.).

Zatwierdził dnia: 30. 06. 2014

Przełożony Prowincjalny
Zgromadzenia Zakonnego
MDBO ORIONIŚCI
V. S. Wite
Ks. Antoni Wita FDP